

平成30年度計算書類等

1	貸借対照表	1 頁
2	正味財産増減計算書	3 頁
3	財務諸表に対する注記	7 頁
4	附属明細書	1 1 頁
5	財産目録	1 2 頁
6	監査報告書	1 3 頁

1 貸借対照表

平成31年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	2,718,353	2,584,044	134,309
現金	25,438	28,882	△ 3,444
普通預金	2,692,915	2,555,162	137,753
未収金	45,957	975	44,982
前払費用	8,835	8,835	0
立替金	192,929		192,929
流動資産合計	2,966,074	2,593,854	372,220
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	6,000,000	6,000,000	0
基本財産合計	6,000,000	6,000,000	0
(2) 特定資産			
研修事業資金	10,647,659	9,391,747	1,255,912
建物	491,177,920	502,113,236	△ 10,935,316
建物附属設備	166,214,957	182,976,131	△ 16,761,174
構築物	1	1	0
車両運搬具	58,751	293,758	△ 235,007
什器備品	816,368	868,335	△ 51,967
特定資産合計	668,915,656	695,643,208	△ 26,727,552
(3) その他固定資産			
什器備品	0	0	0
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	674,915,656	701,643,208	△ 26,727,552
資産合計	677,881,730	704,237,062	△ 26,355,332
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,799,695	2,456,258	343,437
預り金	166,379	137,596	28,783
流動負債合計	2,966,074	2,593,854	372,220
負債合計	2,966,074	2,593,854	372,220
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
負担金	336,678,879	351,049,109	△ 14,370,230
分担金	3,000,000	3,000,000	0
補助金	335,236,777	347,594,099	△ 12,357,322
指定正味財産合計	674,915,656	701,643,208	△ 26,727,552
(うち基本財産への充当額)	(6,000,000)	(6,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(668,915,656)	(695,643,208)	(△26,727,552)
2. 一般正味財産	0	0	0
正味財産合計	674,915,656	701,643,208	△ 26,727,552
負債及び正味財産合計	677,881,730	704,237,062	△ 26,355,332

1 貸借対照表内訳表

平成31年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計			収益事業	法人会計	合 計		合 計
	研修事業	県職員研修	市町村職員研修			県	市町村	
I 資産の部								
1. 流動資産								
現金預金	2,336,851	1,105,538	1,231,313	71,000	310,502	54,039	256,463	2,718,353
現金	0				25,438	12,719	12,719	25,438
普通預金	2,336,851	1,105,538	1,231,313	71,000	285,064	41,320	243,744	2,692,915
未収金	45,670	10,322	35,348		287		287	45,957
前払費用	7,253	3,626	3,627		1,582	791	791	8,835
立替金	192,929	192,929						192,929
流動資産合計	2,582,703	1,312,415	1,270,288	71,000	312,371	54,830	257,541	2,966,074
2. 固定資産								
(1) 基本財産								
定期預金	0				6,000,000	3,000,000	3,000,000	6,000,000
基本財産合計	0	0	0	0	6,000,000	3,000,000	3,000,000	6,000,000
(2) 特定資産								
研修事業資金	10,647,659	4,544,881	6,102,778	0	0	0	0	10,647,659
建物	484,301,427	242,150,714	242,150,713		6,876,493	3,438,246	3,438,247	491,177,920
建物付属設備	150,420,379	75,210,190	75,210,189	13,658,789	2,135,789	1,067,894	1,067,895	166,214,957
構築物	1	1	0		0	0	0	1
車両運搬具	48,234	24,117	24,117		10,517	5,259	5,258	58,751
什器備品	744,536	372,267	372,269		71,832	35,916	35,916	816,368
特定資産合計	646,162,236	322,302,170	323,860,066	13,658,789	9,094,631	4,547,315	4,547,316	668,915,656
(3) その他固定資産								
什器備品	0				0			0
その他固定資産合計	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産合計	646,162,236	322,302,170	323,860,066	13,658,789	15,094,631	7,547,315	7,547,316	674,915,656
資産合計	648,744,939	323,614,585	325,130,354	13,729,789	15,407,002	7,602,145	7,804,857	677,881,730
II 負債の部								
1. 流動負債								
未払金	2,461,574	1,275,795	1,185,779	71,000	267,121	54,830	212,291	2,799,695
預り金	121,129	36,620	84,509		45,250		45,250	166,379
流動負債合計	2,582,703	1,312,415	1,270,288	71,000	312,371	54,830	257,541	2,966,074
負債合計	2,582,703	1,312,415	1,270,288	71,000	312,371	54,830	257,541	2,966,074
III 正味財産の部								
1. 指定正味財産								
負担金	322,302,170	322,302,170		6,829,394	7,547,315	7,547,315		336,678,879
分担金	0				3,000,000		3,000,000	3,000,000
補助金	323,860,066		323,860,066	6,829,395	4,547,316		4,547,316	335,236,777
指定正味財産合計	646,162,236	322,302,170	323,860,066	13,658,789	15,094,631	7,547,315	7,547,316	674,915,656
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(6,000,000)	(3,000,000)	(3,000,000)	(6,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(646,162,236)	(322,302,170)	(323,860,066)	(13,658,789)	(9,094,631)	(4,547,315)	(4,547,316)	(668,915,656)
2. 一般正味財産								
正味財産合計	646,162,236	322,302,170	323,860,066	13,658,789	15,094,631	7,547,315	7,547,316	674,915,656
負債及び正味財産合計	648,744,939	323,614,585	325,130,354	13,729,789	15,407,002	7,602,145	7,804,857	677,881,730

2 正味財産増減計算書(30年度決算)

平成30年4月1日から平成31年3月31日

単位:円

科目名	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	2,881	1,260	1,621
基本財産受取利息	2,881	1,260	1,621
受取補助金等	84,357,322	85,748,202	△ 1,390,880
県補助金	0	0	0
振興協会補助金	0	0	0
受取補助金等振替額	84,357,322	85,748,202	△ 1,390,880
受取分担金及び負担金	58,940,230	60,506,238	△ 1,566,008
県負担金	0	0	0
受取負担金等振替額	58,940,230	60,506,238	△ 1,566,008
事業収益	1,933,529	1,771,156	162,373
研修事業収益	458,233	286,879	171,354
太陽光発電収益	1,475,296	1,484,277	△ 8,981
雑収益	254,813	234,323	20,490
受取利息等	254,813	234,323	20,490
経常収益計	145,488,775	148,261,179	△ 2,772,404
(2) 経常費用			
事業費	75,423,647	77,774,113	△ 2,350,466
研修事業費	75,423,647	77,774,113	△ 2,350,466
報償費	0	28,250	△ 28,250
旅費交通費	2,888,423	3,238,449	△ 350,026
通信運搬費	13,500	13,500	0
減価償却費	27,771,168	27,768,199	2,969
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	717,344	1,634,001	△ 916,657
修繕費	0	0	0
印刷製本費	0	183,600	△ 183,600
食糧費	62,980	46,900	16,080
燃料費	0	0	0
光熱水料費	10,411	10,091	320
使用料及び賃借料	7,239,920	5,859,440	1,380,480
手数料	13,860	44,600	△ 30,740
保険料	14,472	15,544	△ 1,072
諸謝金	3,032,250	3,786,800	△ 754,550
租税公課費	169,700	131,800	37,900
負担金補助及び交付金	2,513,355	2,092,107	421,248
委託費	30,976,264	32,920,832	△ 1,944,568
管理費	69,994,128	70,416,066	△ 421,938
役員報酬	80,000	100,000	△ 20,000
給料手当	39,337,935	38,493,624	844,311
法定福利費	11,165,949	11,063,088	102,861
旅費交通費	112,082	119,118	△ 7,036
交際費	0	0	0
通信運搬費	262,366	350,043	△ 87,677

科目名	当年度	前年度	増減
減価償却費	415,336	413,064	2,272
消耗什器備品費	309,636	186,840	122,796
消耗品費	2,254,463	2,245,773	8,690
修繕費	298,282	354,092	△ 55,810
印刷製本費	101,700	227,226	△ 125,526
食糧費	41,896	36,960	4,936
燃料費	55,473	70,212	△ 14,739
光熱水料費	3,651,049	3,765,384	△ 114,335
使用料及び賃借料	1,708,448	2,273,301	△ 564,853
手数料	274,944	244,078	30,866
保険料	582,180	584,030	△ 1,850
租税公課費	41,300	41,400	△ 100
負担金補助及び交付金	74,000	82,500	△ 8,500
委託費	9,187,129	9,765,333	△ 578,204
雑費	39,960	0	39,960
経常費用計	145,417,775	148,190,179	△ 2,772,404
評価損益等調整前当期経常増減額	71,000	71,000	0
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	71,000	71,000	0
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産取得修正益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	71,000	71,000	0
法人税、住民税及び事業税	71,000	71,000	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部			0
受取県補助金	0	0	0
受取振興協会補助金	72,000,000	69,000,000	3,000,000
受取全国市町村研修財団助成金	0	173,000	
受取県分担金	0	0	0
受取県負担金	44,570,000	49,417,467	△ 4,847,467
一般正味財産への振替額	△ 143,297,552	△ 146,254,440	2,956,888
当期指定正味財産増減額	△ 26,727,552	△ 27,663,973	936,421
指定正味財産期首残高	701,643,208	729,307,181	△ 27,663,973
指定正味財産期末残高	674,915,656	701,643,208	△ 26,727,552
III 正味財産期末残高	674,915,656	701,643,208	△ 26,727,552

2 正味財産増減計算書内訳表(30年度決算)

平成30年4月1日から平成31年3月31日

単位:円

科目名	公益目的事業会計				収益事業会計			法人会計	内部取引 消去	合計		
	県職員研修	市町村職員研修	共通	小計	収1	共通	小計				県	市町村
I 一般正味財産増減の部												
1. 経常増減の部												
(1) 経常収益												
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	2,881	1,441	1,440	0	2,881
基本財産受取利息				0			0	2,881	1,441	1,440		2,881
受取補助金等	1,200,000	76,631,245	0	77,831,245	688,678	0	688,678	5,837,399	1,200,000	4,637,399	0	84,357,322
県補助金				0			0	0				0
振興協会補助金				0			0	0				0
受取補助金等振替額	1,200,000	76,631,245		77,831,245	688,678		688,678	5,837,399	1,200,000	4,637,399		84,357,322
受取分担金及び負担金	55,046,929	0	0	55,046,929	688,679	0	688,679	3,204,622	3,204,622	0	0	58,940,230
県負担金				0			0	0			0	0
受取負担金等振替額	55,046,929			55,046,929	688,679		688,679	3,204,622	3,204,622		0	58,940,230
事業収益	176,205	282,028	0	458,233	1,475,296	0	1,475,296	0	0	0	0	1,933,529
研修事業収益	176,205	282,028		458,233			0	0				458,233
太陽光発電収益				0	1,475,296		1,475,296	0				1,475,296
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	254,813	127,406	127,407	0	254,813
受取利息等				0			0	254,813	127,406	127,407		254,813
経常収益計	56,423,134	76,913,273	0	133,336,407	2,852,653	0	2,852,653	9,299,715	4,533,469	4,766,246	0	145,488,775
(2) 経常費用												
事業費	36,273,135	37,593,044	0	73,866,179	1,557,468	0	1,557,468	0	0	0	0	75,423,647
研修事業費	36,273,135	37,593,044	0	73,866,179	1,557,468	0	1,557,468	0	0	0	0	75,423,647
報償費				0			0	0				0
旅費交通費	947,148	1,941,275		2,888,423			0	0				2,888,423
通信運搬費	13,500			13,500			0	0				13,500
減価償却費	13,196,905	13,196,906		26,393,811	1,377,357		1,377,357	0				27,771,168
消耗什器備品費				0			0	0				0
消耗品費	471,855	245,489		717,344			0	0				717,344
修繕費				0			0	0				0
印刷製本費				0			0	0				0
食糧費	11,666	51,314		62,980			0	0				62,980
燃料費				0			0	0				0
光熱水料費				0	10,411		10,411	0				10,411
使用料及び賃借料	5,670,980	1,568,940		7,239,920			0	0				7,239,920
手数料	13,860			13,860			0	0				13,860
保険料	13,400	1,072		14,472			0	0				14,472
諸謝金	1,724,633	1,307,617		3,032,250			0	0				3,032,250
租税公課費				0	169,700		169,700	0				169,700
負担金補助及び交付金	643,187	1,870,168		2,513,355			0	0				2,513,355
委託費	13,566,001	17,410,263		30,976,264			0	0				30,976,264
管理費	20,740,162	39,910,391	0	60,650,553	43,880	0	43,880	9,299,715	4,533,469	4,766,246	0	69,994,128
役員報酬				0			0	80,000	37,600	42,400		80,000
給料手当	7,857,497	26,192,436		34,049,933	32,090		32,090	5,255,912	2,145,091	3,110,821		39,337,935
法定福利費	4,708,117	4,278,529		8,986,646			0	2,179,303	1,472,112	707,191		11,165,949
旅費交通費				0			0	112,082	67,466	44,616		112,082
交際費				0			0	0				0
通信運搬費	96,536	121,049		217,585			0	44,781	21,047	23,734		262,366

科目名	公益目的事業会計				収益事業会計			法人会計			内部取引 消去	合計
	県職員研修	市町村職員研修	共通	小計	収1	共通	小計	県	市町村			
減価償却費				0			0	415,336	207,668	207,668		415,336
消耗什器備品費	142,813	142,813		285,626			0	24,010	12,005	12,005		309,636
消耗品費	869,930	980,984		1,850,914			0	403,549	189,668	213,881		2,254,463
修繕費	136,902	136,902		273,804			0	24,478	12,239	12,239		298,282
印刷製本費	29,325	66,543		95,868			0	5,832	2,370	3,462		101,700
食糧費	16,129	18,188		34,317			0	7,579	3,562	4,017		41,896
燃料費	21,405	24,138		45,543			0	9,930	4,667	5,263		55,473
光熱水料費	1,693,685	1,909,900		3,603,585			0	47,464	22,308	25,156		3,651,049
使用料及び賃借料	569,691	837,533		1,407,224			0	301,224	154,784	146,440		1,708,448
手数料	98,808	126,921		225,729			0	49,215	21,543	27,672		274,944
保険料	258,729	292,508		551,237	11,770		11,770	19,173	9,011	10,162		582,180
諸謝金												
租税公課費	17,686	19,944		37,630			0	3,670	1,725	1,945		41,300
負担金補助及び交付金	34,780	39,220		74,000			0	0				74,000
委託費	4,188,129	4,722,783		8,910,912			0	276,217	129,822	146,395		9,187,129
雑費								39,960	18,781	21,179		39,960
経常費用計	57,013,297	77,503,435	0	134,516,732	1,601,328	0	1,601,328	9,299,715	4,533,469	4,766,246	0	145,417,775
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 590,163	△ 590,162	0	△ 1,180,325	1,251,325	0	1,251,325	0	0	0	0	71,000
基本財産評価損益等				0			0	0				0
特定資産評価損益等				0			0	0				0
投資有価証券評価損益等				0			0	0				0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 590,163	△ 590,162	0	△ 1,180,325	1,251,325	0	1,251,325	0	0	0	0	71,000
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
固定資産取得修正益	0		0	0	0	0	0	0			0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用												
固定資産除却損	0		0	0	0	0	0	0			0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	590,163	590,162		1,180,325	△ 1,180,325		△ 1,180,325	0				0
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	71,000	0	71,000	0	0	0	0	71,000
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	71,000	0	71,000	0			0	71,000
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II 指定正味財産増減の部												
受取県補助金			0	0	0	0	0	0			0	0
受取振興協会補助金	1,200,000	65,152,097	0	66,352,097	0	0	0	5,647,903	1,200,000	4,447,903	0	72,000,000
受取全国市町村研修財団助成金	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取県分担金			0	0	0	0	0	0			0	0
受取県負担金	41,554,874		0	41,554,874	0	0	0	3,015,126	3,015,126		0	44,570,000
一般正味財産への振替額	△ 56,246,929	△ 76,631,245	0	△ 132,878,174	△ 1,377,357	0	△ 1,377,357	△ 9,042,021	△ 4,404,622	△ 4,637,399	0	△ 143,297,552
当期指定正味財産増減額	△ 13,492,055	△ 11,479,148	0	△ 24,971,203	△ 1,377,357	0	△ 1,377,357	△ 378,992	△ 189,496	△ 189,496	0	△ 26,727,552
指定正味財産期首残高	335,794,225	335,339,214	0	671,133,439	15,036,146	0	15,036,146	15,473,623	7,736,811	7,736,812	0	701,643,208
指定正味財産期末残高	322,302,170	323,860,066	0	646,162,236	13,658,789	0	13,658,789	15,094,631	7,547,315	7,547,316	0	674,915,656
III 正味財産期末残高	322,302,170	323,860,066	0	646,162,236	13,658,789	0	13,658,789	15,094,631	7,547,315	7,547,316	0	674,915,656

3 財務諸表に対する注記（平成30年度）

本財団は、平成26年1月1日付けで公益財団法人に移行するとともに組織変更を行っている。

会計基準は公益財団法人移行に伴い「20年会計基準」を適用しており、決算の内訳は公益目的事業会計（研修事業）、収益事業会計（太陽光発電収益事業）、法人会計の3つの会計に区分されている。

なお、貸借対照表内訳表及び正味財産計算書内訳表において、参考として、研修事業を県職員研修と市町村職員研修に、法人会計を県と市町村に分けて記載している。

1 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2 重要な会計方針

公益法人会計基準（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

①建物・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・定額法によっている。

②建物附属設備・構築物・車両運搬具・什器備品・・・・・・・・定額法によっている。

減価償却資産の表示方法は直接法とし、取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は下記7に記載するとおりである。

(4) 引当金の計上基準

該当なし

(5) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(6) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3 会計方針の変更

なし

4 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	6,000,000			6,000,000
小計	6,000,000	0	0	6,000,000
特定資産				
研修事業資金	9,391,747	10,647,659	9,391,747	10,647,659
建物	502,113,236		10,935,316	491,177,920
建物附属設備	182,976,131		16,761,174	166,214,957
構築物	1			1
車両運搬具	293,758		235,007	58,751
什器備品	868,335	203,040	255,007	816,368
小計	695,643,208	10,850,699	37,578,251	668,915,656
合計	701,643,208	10,850,699	37,578,251	674,915,656

5 基本財産、特定資産の財源等の内訳

基本財産、特定資産の財源等の内訳は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財 産からの充当額)	(うち一般正味財 産からの充当額)	(うち負債に対応 する額)
基本財産				
定期預金	6,000,000	(6,000,000)		
小計	6,000,000	(6,000,000)	0	0
特定資産				
研修事業資金	10,647,659	(10,647,659)		
建物	491,177,920	(491,177,920)		
建物附属設備	166,214,957	(166,214,957)		
構築物	1	(1)		
車両運搬具	58,751	(58,751)		
什器備品	816,368	(816,368)		
小計	668,915,656	(668,915,656)	0	0
合計	674,915,656	(674,915,656)	0	0

6 担保に供している資産

該当なし

7 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
特定資産			
建物	546,765,777	55,587,857	491,177,920
建物付属設備	251,417,593	85,202,636	166,214,957
構築物	66,168,826	66,168,825	1
車両運搬具	1,175,035	1,116,284	58,751
什器備品	2,091,257	1,274,889	816,368
合 計	867,618,488	209,350,491	658,267,997

8 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当なし

9 保証債務等の偶発債務

該当なし

10 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11 基金及び代替基金の増減及びその残高

該当なし

12 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
大分県自治人材育成センター運営助成金	(公財)大分県市町村振興協会	4,468,368	71,898,480	70,264,070	6,102,778	指定正味財産
大分県自治人材育成センター整備補助金	(公財)大分県市町村振興協会	343,125,731	101,520	14,093,252	329,133,999	指定正味財産
負担金						
大分県自治人材育成センター運営負担金	大分県	4,923,379	44,468,480	44,846,978	4,544,881	指定正味財産
大分県自治人材育成センター整備負担金	大分県	343,125,730	101,520	14,093,252	329,133,998	指定正味財産
大分県自治人材育成センター出捐金	大分県	3,000,000			3,000,000	指定正味財産
分担金						
大分県自治人材育成センター出捐金	市町村	3,000,000			3,000,000	指定正味財産
合計		701,643,208	116,570,000	143,297,552	674,915,656	

13 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
研修事業の執行による振替額	106,484,363
運営費の執行による振替額	8,626,685
減価償却費の計上による振替額	28,186,504
合計	143,297,552

14 関連当事者との取引の内容

該当なし

15 重要な後発事象

該当なし

16 その他

財務諸表の計数の整理方法について、公益法人会計基準に基づき所要の調整を行っている。

4 附属明細書（平成30年度）

1 基本財産及び特定資産の明細

（単位：円）

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	6,000,000			6,000,000
	基本財産計	6,000,000	0	0	6,000,000
特定資産	研修事業資金	9,391,747	10,647,659	9,391,747	10,647,659
	建物	502,113,236		10,935,316	491,177,920
	建物附属設備	182,976,131		16,761,174	166,214,957
	構築物	1			1
	車両運搬具	293,758		235,007	58,751
	什器備品	868,335	203,040	255,007	816,368
	特定資産計	695,643,208	10,850,699	37,578,251	668,915,656

2 引当金の明細

該当なし

5 財 産 目 録

平成31年3月31日現在

(単位:円)


貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
(流動資産)				
	現金預金			2,718,353
	現金	手元保管	運転資金(小口現金)	25,438
	普通預金	大分銀行県庁内支店	運転資金	2,478,152
		大分銀行県庁内支店	社会保険料個人負担分預り金	166,379
		大分県信用組合県庁内支店	運転資金	5,616
		九州労働金庫大分県庁支店	運転資金	42,768
	未収金	雇用保険料個人負担分	雇用保険料	45,957
	前払費用	ホームページサーバー使用料前払額	ホームページサーバー使用料の前払分	8,835
	立替金		県新採研修交流会飲物等	192,929
流動資産合計				2,966,074
(固定資産)				
基本財産				
	定期預金	大分銀行県庁内支店	運用益を管理運営に使用している。	6,000,000
特定資産				
	研修事業資金	大分銀行県庁内支店	研修事業に充てるための保有資金	8,493,683
		大分県信用組合県庁内支店	研修事業に充てるための保有資金	1,327,919
		九州労働金庫大分県庁支店	研修事業に充てるための保有資金	826,057
	建物	3,167.62㎡ 大分市大字旦野原847番地の3 RC2階建	公益目的保有財産であり、研修事業に使用している。	491,177,920
	建物付属設備 (公益目的)	3,167.62㎡ 大分市大字旦野原847番地の3	公益目的保有財産であり、研修事業に使用している。	152,556,168
	建物付属設備 (収益事業用)	大分市大字旦野原847番地の3 太陽光発電設備 30kw	収益事業用財産であり、収益事業に使用している。	13,658,789
	構築物	9,896.22㎡ 大分市大字旦野原847番地の3	公益目的保有財産であり、研修事業に使用している。	1
	車両運搬具	大分市大字旦野原847番地の3 1台	公益目的保有財産であり、研修事業に使用している。	58,751
	什器備品	大分市大字旦野原847番地の3	公益目的保有財産であり、研修事業に使用している。	816,368
その他固定資産				
固定資産合計				674,915,656
資産合計				677,881,730
(流動負債)				
	未払金	職員に対する未払額、委託業者に対する未払額等	3月分給料手当、3月分庁舎管理委託料等未払分等	2,799,695
	預り金	職員に係る預り金	社会保険料個人負担分	166,379
流動負債合計				2,966,074
(固定負債)				
固定負債合計				
負債合計				2,966,074
正味財産				674,915,656

監査報告書

令和元年5月14日

公益財団法人大分県自治人材育成センター
会長 中野五郎 殿

公益財団法人大分県自治人材育成センター

監事 後藤 豊 

公益財団法人大分県自治人材育成センター

監事 村松 政章 

公益財団法人大分県自治人材育成センター

監事 前田 良猛 

私たち監事は、平成30年4月1日から平成31年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

理事及び事務局職員と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 研修事業については、概ね当初の計画どおり実施されており、適当であると認めます。
- ③ 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上